

CONTRALORÍA GENERAL DE LA  
REPÚBLICA

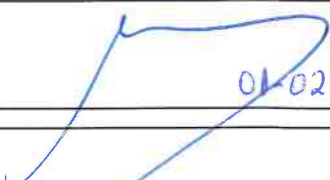
Aprobada con R.C. N° 019-2022-CG  
de fecha 01/02/2022



# LA CONTRALORÍA

GENERAL DE LA REPÚBLICA DEL PERÚ

## “PLAN DE IMPLEMENTACIÓN DE LA LEY N° 31358, LEY QUE ESTABLECE MEDIDAS PARA LA EXPANSIÓN DEL CONTROL CONCURRENTE”

|                   | NOMBRES Y<br>APELLIDOS                | CARGO o PUESTO                                                                                            | FIRMA Y FECHA                                                                                                                                                                                                                                             |
|-------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Elaborado<br>por: | Edison Lorenzo<br>Mondragon<br>Guzman | Especialista de la Subgerencia<br>de Seguimiento y Evaluación del<br>Sistema Nacional de Control          | <br>Firmado digitalmente por<br>MONDRAGON GUZMAN Edison<br>Lorenzo FAU 20131378972 soft<br>Motivo: Soy el autor del documento<br>Fecha: 31.01.2022 18:22:29 -05:00    |
|                   | Renzo Galván<br>Nuñez                 | Supervisor General de la<br>Subgerencia de Seguimiento y<br>Evaluación del Sistema Nacional<br>de Control | <br>Firmado digitalmente por GALVAN<br>NUNEZ Renzo FAU 20131378972<br>soft<br>Motivo: Soy el autor del documento<br>Fecha: 31.01.2022 18:37:51 -05:00                |
| Revisado<br>por:  | Luis Manuel<br>Portugal Lozano        | Subgerente de Seguimiento y<br>Evaluación del Sistema Nacional<br>de Control                              | <br>Firmado digitalmente por PORTUGAL<br>LOZANO Luis Manuel FAU<br>20131378972 soft<br>Motivo: Soy el autor del documento<br>Fecha: 31.01.2022 18:41:49 -05:00       |
|                   | Samuel Torres<br>Tello                | Gerente de Diseño y Evaluación<br>Estratégica del Sistema<br>Nacional de Control                          | <br>Firmado digitalmente por TORRES<br>TELLO Samuel FAU 20131378972<br>soft<br>Motivo: Soy el autor del documento<br>Fecha: 31.01.2022 18:54:13 -05:00               |
|                   | Harry Hawkins<br>Mederos              | Gerente de Asesoría Jurídica y<br>Normatividad en Control<br>Gubernamental                                | <br>Firmado digitalmente por HAWKINS<br>MEDEROS Harry John FAU 20131378972<br>soft<br>Motivo: Soy el autor del documento<br>Fecha: 01-02-2022 09:15:42 -05:00        |
|                   | Luis Miguel<br>Iglesias León          | Secretario General                                                                                        | <br>Firmado digitalmente por IGLESIAS<br>LEON Luis Miguel FAU 20131378972<br>hard<br>Motivo: Soy el autor del documento<br>Fecha: 01.02.2022 10:15:41 -05:00         |
|                   | Humberto<br>Ramírez Trucios           | Vicecontralor de Gestión<br>Estratégica e Integridad Pública                                              | <br>Firmado digitalmente por RAMIREZ<br>TRUCIOS Humberto Bernardo FAU<br>20131378972 hard<br>Motivo: Soy el autor del documento<br>Fecha: 01.02.2022 10:45:44 -05:00 |
|                   | Luis Robas<br>Sánchez                 | Vicecontralor de Servicios de<br>Control Gubernamental (e)                                                | <br>Firmado digitalmente por ROBAS<br>SANCHEZ Luis Alonso FAU 20131378972<br>soft<br>Motivo: Soy el autor del documento<br>Fecha: 01-02-2022 11:22:22 -05:00         |
| Aprobado<br>por:  | Nelson Shack<br>Yalta                 | Contralor General                                                                                         | <br>01-02-22                                                                                                                                                         |

## PLAN DE IMPLEMENTACIÓN DE LA LEY N° 31358, LEY QUE ESTABLECE MEDIDAS PARA LA EXPANSIÓN DEL CONTROL CONCURRENTE

### I. FINALIDAD

Desarrollar el Plan de Implementación de la Ley n.° 31358, Ley que establece medidas para la expansión del control concurrente, con la finalidad de garantizar el cumplimiento de las disposiciones establecidas en dicha norma, así como permita el seguimiento y evaluación del proceso de implementación de la Ley n.° 31358.



Firmado digitalmente por  
ROBAS SANCHEZ Luis Alonso  
FAU 20131378972 soft  
Motivo: Doy Visto Bueno  
Fecha: 01-02-2022 11:25:33 -05:00

### II. OBJETIVO

Establecer los componentes, actividades, plazos y órganos y unidades orgánicas responsables de la Contraloría General de la República, que intervienen en el desarrollo de las actividades de implementación de la Ley n.° 31358.



Firmado digitalmente por RAMIREZ  
TRUCIOS Humberto Bernardo FAU  
20131378972 hard  
Motivo: Doy V° B°  
Fecha: 01-02-2022 10:46:24 -05:00

### III. ALCANCE

Los Órganos y Unidades Orgánicas, incluyendo los Órganos Desconcentrados, de la Contraloría General de la República, según sus competencias.



Firmado digitalmente por IGLESIAS  
LEON Luis Miguel FAU  
20131378972 hard  
Motivo: Doy V° B°  
Fecha: 01-02-2022 10:17:26 -05:00

### IV. BASE LEGAL

- Constitución Política del Perú.
- Ley n.° 27785, Ley Orgánica del Sistema Nacional de Control y de la Contraloría General de la República y sus modificatorias.
- Ley n.° 30742, Ley de fortalecimiento de la Contraloría General de la República y del Sistema Nacional de Control.
- Ley n.° 31358, Ley que Establece Medidas para la Expansión del Control Concurrente.
- Normas Generales de Control Gubernamental aprobadas con Resolución de Contraloría n.° 295-2021-CG.
- Directiva n.° 002-2019 "Servicio de Control Simultáneo" aprobada con Resolución de Contraloría n.° 115-2019-CG y sus modificatorias.
- Directiva N° 020-2020-CG/NORM "Directiva de los Órganos de Control Institucional", aprobada mediante la Resolución de Contraloría N° 392-2020-CG y modificaciones.
- Reglamento de Organización y Funciones de la Contraloría General de la República, vigente.



Firmado digitalmente por  
HAWKINS MEDEROS Harry John  
FAU 20131378972 soft  
Motivo: Doy Visto Bueno  
Fecha: 01-02-2022 09:16:14 -05:00



Firmado digitalmente por TORRES  
TELLO Samuel FAU 20131378972  
soft  
Motivo: Doy V° B°  
Fecha: 31-01-2022 18:54:36 -05:00

### V. SIGLAS Y REFERENCIAS

- CGR : Contraloría General de la República
- El Plan : Plan de Implementación de la Ley n.° 31358
- Invierte.pe : Sistema Nacional de Programación Multianual y Gestión de Inversiones
- IOARR : Inversiones de Optimización, Ampliación Marginal, de Rehabilitación y Reposición
- Ley n.° 31358 : Ley n.° 31358 "Ley que establece medidas para la expansión del control concurrente"
- MEF : Ministerio de Economía y Finanzas
- OUO : Órgano o Unidad Orgánica
- UOR : Unidad Orgánica u Órgano Responsable
- UOT : Unidad Orgánica u Órgano Técnico
- ROF : Reglamento de Organización y Funciones
- SNC : Sistema Nacional de Control



Firmado digitalmente por  
PORTUGAL LOZANO Luis Manuel  
FAU 20131378972 soft  
Motivo: Doy V° B°  
Fecha: 31-01-2022 18:42:04 -05:00



Firmado digitalmente por GALVAN  
NÚÑEZ Renzo FAU 20131378972  
soft  
Motivo: Doy V° B°  
Fecha: 31-01-2022 18:30:53 -05:00



Firmado digitalmente por  
MONDRAGON GUZMAN Edison  
Lorenzo FAU 20131378972 soft  
Motivo: Doy V° B°  
Fecha: 31-01-2022 18:22:49 -05:00

## VI. SECCIONES Y COMPONENTES

### 6.1. SECCIÓN 1: DIAGNÓSTICO DE NECESIDADES

#### 6.1.1. Componente n.º 1: Regulación y Adecuación Normativa

Este componente tiene como objetivo definir las disposiciones específicas de la Ley n.º 31358, sobre las acciones que deben realizar los órganos del SNC.

Tabla n.º 1  
Actividades del Componente n.º 1

| N.º | Actividad                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Responsable                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Plazo de ejecución                                                                                                           |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.1 | <p><b>Actividad:</b> Elaborar la propuesta de Directiva interna de la Ley n.º 31358.</p> <p><b>Descripción:</b> La propuesta de directiva debe establecer disposiciones complementarias para el cumplimiento de la Ley n.º 31358 por parte de los OOU de la CGR.</p>                                                                                                                                                   | Gerencia de Diseño y Evaluación Estratégica del SNC                                                                                                                                                                                                                                                                         | 10 días hábiles de aprobado el Plan                                                                                          |
| 1.2 | <p><b>Actividad:</b> Elaborar la propuesta de Directiva externa de la Ley n.º 31358.</p> <p><b>Descripción:</b> La propuesta de directiva debe establecer disposiciones complementarias para el cumplimiento de la Ley n.º 31358 por parte de las entidades sujetas a control por el SNC. Esta Directiva se elabora en función a las adecuaciones que realice el MEF a los instrumentos de gestión de Invierte.pe.</p> | Gerencia de Diseño y Evaluación Estratégica del SNC                                                                                                                                                                                                                                                                         | 55 días hábiles de adecuados los instrumentos de gestión de Invierte.pe por parte del MEF                                    |
| 1.3 | <p><b>Actividad:</b> Revisar las propuestas de Directivas de la Ley n.º 31358.</p> <p><b>Descripción:</b> Las OOU a las que se le solicite revisión deben hacerlo en los extremos que les compete de acuerdo a sus funciones establecidas en el ROF de la CGR y deben remitir sus comentarios a las Gerencia de Diseño y Evaluación Estratégica del SNC para su consideración.</p>                                     | <ul style="list-style-type: none"> <li>Gerencia de Asesoría Jurídica y Normatividad en Control Gubernamental</li> <li>Vicecontraloría de Servicios de Control Gubernamental</li> <li>Vicecontraloría de Gestión Estratégica e Integridad Pública</li> <li>Secretaría General</li> <li>Otros OOU que correspondan</li> </ul> | 10 días hábiles de recibidas las propuestas de Directiva de la Ley n.º 31358 de las actividades 1.1 y 1.2, según corresponda |



Firmado digitalmente por  
ROBAS SANCHEZ Luis Alonso  
FAU 20131378972 soft  
Motivo: Doy Visto Bueno  
Fecha: 01.02.2022 11:25:33 -05:00



Firmado digitalmente por RAMIREZ  
TR. Humberto Bernardo FAU  
20131378972 hard  
Motivo: Doy V° B°  
Fecha: 01.02.2022 10:47:13 -05:00



Firmado digitalmente por IGLESIAS  
LEON Luis Miquel FAU  
20131378972 hard  
Motivo: Doy V° B°  
Fecha: 01.02.2022 10:17:42 -05:00



Firmado digitalmente por  
HAWKINS MEDEROS Harry John  
FAU 20131378972 soft  
Motivo: Doy Visto Bueno  
Fecha: 01-02-2022 09:16:14 -05:00



Firmado digitalmente por TORRES  
TELLO Samuel FAU 20131378972  
soft  
Motivo: Doy V° B°  
Fecha: 31.01.2022 18:55:20 -05:00



Firmado digitalmente por  
PORTUGAL LOZANO Luis Manuel  
FAU 20131378972 soft  
Motivo: Doy V° B°  
Fecha: 31.01.2022 18:42:21 -05:00



Firmado digitalmente por GALVAN  
NUÑEZ Renzo FAU 20131378972  
soft  
Motivo: Doy V° B°  
Fecha: 31.01.2022 18:31:13 -05:00



Firmado digitalmente por  
MONDRAGON GUZMAN Edison  
Lorenzo FAU 20131378972 soft  
Motivo: Doy V° B°  
Fecha: 31.01.2022 18:23:03 -05:00

| N.º | Actividad                                                                                                                                                                                                                                             | Responsable                                                           | Plazo de ejecución                                                                           |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.4 | <b>Actividad:</b> Aprobar las Directivas de la Ley n.º 31358.<br><b>Descripción:</b> Revisar las propuestas de Directivas de la Ley n.º 31358 y solicitar las modificaciones y precisiones que considere pertinentes previas a su aprobación.         | Despacho Contralor del                                                | 5 días hábiles de recibidas las propuestas de Directivas de la Ley n.º 31358 para aprobación |
| 1.5 | <b>Actividad:</b> Identificar normas de control que requieran modificación.<br><b>Descripción:</b> Realizar un diagnóstico de las normas de control que requieran ser modificadas para concordar con la Ley n.º 31358 y viabilizar su implementación. | Gerencia de Asesoría Jurídica y Normatividad en Control Gubernamental | 10 días hábiles de aprobadas ambas Directivas de la Ley n.º 31358                            |
| 1.6 | <b>Actividad:</b> Elaborar proyecto de modificación de normas de control, de corresponder.<br><b>Descripción:</b> De corresponder, se elaboran proyectos de modificación de las normas identificadas en actividad 1.5                                 | Gerencia de Asesoría Jurídica y Normatividad en Control Gubernamental | 25 días hábiles de culminada Actividad 1.5                                                   |
| 1.7 | <b>Actividad:</b> Aprobar modificación de normas de control<br><b>Descripción:</b> Revisar los proyectos de modificación de normas de control y solicitar las modificaciones y precisiones que se considere pertinentes previas a su aprobación.      | Despacho Contralor del                                                | 5 días hábiles de recibido el proyecto de modificación de normas de control para aprobación  |

#### 6.1.2. Componente n.º 2: Estimación de demanda de servicios de control concurrente y costos asociados.

Este componente tiene como objetivo identificar y estimar (por ejecutora, región y pliego) los hitos de control para ejecutar los servicios de control concurrente a las inversiones e iniciativas de contratación de bienes y servicios que no constituyan inversión, en el marco de la Ley n.º 31358, así como los costos asociados para su despliegue.



Firmado digitalmente por ROBAS SANCHEZ Luis Alonso  
FAU 20131378972 soft  
Motivo: Doy Visto Bueno  
Fecha: 01-02-2022 11:25:33 -05:00



Firmado digitalmente por RAMIREZ TRUCIOS Humberto Bernardo FAU  
20131378972 hard  
Motivo: Doy V° B°  
Fecha: 01.02.2022 10:47:28 -05:00



Firmado digitalmente por IGLESIAS LEON Luis Miguel FAU  
20131378972 hard  
Motivo: Doy V° B°  
Fecha: 01.02.2022 10:17:57 -05:00



Firmado digitalmente por HAWKINS MEDEROS Harry John  
FAU 20131378972 soft  
Motivo: Doy Visto Bueno  
Fecha: 01-02-2022 09:16:14 -05:00



Firmado digitalmente por TORRES TELLO Samuel FAU 20131378972  
soft  
Motivo: Doy V° B°  
Fecha: 31.01.2022 18:55:32 -05:00



Firmado digitalmente por PORTUGAL LOZANO Luis Manuel  
FAU 20131378972 soft  
Motivo: Doy V° B°  
Fecha: 31.01.2022 18:42:36 -05:00



Firmado digitalmente por GALVAN NUÑEZ Renzo FAU 20131378972  
soft  
Motivo: Doy V° B°  
Fecha: 31.01.2022 18:31:30 -05:00



Firmado digitalmente por MONDRAGON GUZMAN Edison  
Lorenzo FAU 20131378972 soft  
Motivo: Doy V° B°  
Fecha: 31.01.2022 18:23:26 -05:00

**Tabla n.º 2**  
**Actividades del Componente n.º 2**

| N.º | Actividad                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Responsable                                                                | Plazo de ejecución                                            |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|
| 2.1 | <p><b>Actividad:</b> Identificar inversiones e iniciativas de contratación de bienes y servicios que no constituyan inversión que serán objeto del control concurrente en el marco de la Ley n.º 31358.</p> <p><b>Descripción:</b> Las inversiones e iniciativas de contratación de bienes y servicios que no constituyan inversión, deben tener valor total o monto convocado, respectivamente, mayores a 10 millones de soles y corresponder a las entidades bajo el alcance de la Ley n.º 31358, entre otras disposiciones de esta norma.</p> | Gerencia de Análisis de Información para el Control                        | 5 primeros días hábiles de diciembre de cada año              |
| 2.2 | <p><b>Actividad:</b> Remitir listado de intervenciones de control concurrente en el marco de la Ley n.º 31358 a la Vicecontraloría de Servicios de Control Gubernamental.</p> <p><b>Descripción:</b> Se remite la información obtenida en la actividad 2.1 a la Vicecontraloría de Servicios de Control Gubernamental.</p>                                                                                                                                                                                                                       | Vicecontraloría de Gestión Estratégica e Integridad Pública                | 2 días hábiles de recibido la información de la actividad 2.1 |
| 2.3 | <p><b>Actividad:</b> Estimar los hitos de control, y necesidades de recursos de las comisiones de control.</p> <p><b>Descripción:</b> Se remite la información obtenida en la actividad 2.2 a las OUO. Los hitos de control deben estar estimados con la información generada en la actividad 2.1 por ejecutora y pliego. Asimismo, se estima la necesidad de recursos de las comisiones de control (personal, bienes, servicios, viáticos, etc.).</p>                                                                                           | Vicecontraloría de Servicios de Control Gubernamental. OUO bajo su ámbito. | 7 días hábiles de culminada la actividad 2.2                  |



Firmado digitalmente por  
ROBAS SANCHEZ Luis Alonso  
FAU 20131378972 soft  
Motivo: Doy Visto Bueno  
Fecha: 01-02-2022 11:25:33 -05:00



Firmado digitalmente por RAMIREZ  
TRILLO Humberto Bernardo FAU  
20131378972 hard  
Mc: Jy V° B°  
Fecha: 01.02.2022 10:47:47 -05:00



Firmado digitalmente por IGLESIAS  
LEON Luis Miguel FAU  
20131378972 hard  
Motivo: Doy V° B°  
Fecha: 01.02.2022 10:18:12 -05:00



Firmado digitalmente por  
HAWKINS MEDEROS Harry John  
FAU 20131378972 soft  
Motivo: Doy Visto Bueno  
Fecha: 01-02-2022 09:16:14 -05:00



Firmado digitalmente por TORRES  
TELLO Samuel FAU 20131378972  
soft  
Motivo: Doy V° B°  
Fecha: 31.01.2022 18:55:47 -05:00



Firmado digitalmente por  
PORTUGAL LOZANO Luis Manuel  
FAU 20131378972 soft  
Motivo: Doy V° B°  
Fecha: 31.01.2022 18:42:57 -05:00



Firmado digitalmente por GALVAN  
NÚÑEZ Renzo FAU 20131378972  
soft  
Motivo: Doy V° B°  
Fecha: 31.01.2022 18:31:49 -05:00



Firmado digitalmente por  
MONDRAGON GUZMAN Edison  
Lorenzo FAU 20131378972 soft  
Motivo: Doy V° B°  
Fecha: 31.01.2022 18:23:40 -05:00



Firmado digitalmente por  
ROBAS SANCHEZ Luis Alonso  
FAU 20131378972 soft  
Motivo: Doy Visto Bueno  
Fecha: 01-02-2022 11:25:33 -05:00



Firmado digitalmente por RAMIREZ  
TRUCIOS Humberto Bernardo FAU  
20131378972 hard  
Motivo: Doy V° B°  
Fecha: 01.02.2022 10:48:15 -05:00



Firmado digitalmente por IGLESIAS  
LEON Luis Miguel FAU  
20131378972 hard  
Motivo: Doy V° B°  
Fecha: 01.02.2022 10:18:27 -05:00



Firmado digitalmente por  
HAWKINS MEDEROS Harry John  
FAU 20131378972 soft  
Motivo: Doy Visto Bueno  
Fecha: 01-02-2022 09:16:14 -05:00



Firmado digitalmente por TORRES  
TELLO Samuel FAU 20131378972  
soft  
Motivo: Doy V° B°  
Fecha: 31.01.2022 18:56:03 -05:00



Firmado digitalmente por  
PORTUGAL LOZANO Luis Manuel  
FAU 20131378972 soft  
Motivo: Doy V° B°  
Fecha: 31.01.2022 18:43:17 -05:00



Firmado digitalmente por GALVAN  
NUNEZ Renzo FAU 20131378972  
soft  
Motivo: Doy V° B°  
Fecha: 31.01.2022 18:32:07 -05:00



Firmado digitalmente por  
MONDRAGON GUZMAN Edison  
Lorenzo FAU 20131378972 soft  
Motivo: Doy V° B°  
Fecha: 31.01.2022 18:23:52 -05:00

| N.º | Actividad                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Responsable                                           | Plazo de ejecución                                           |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|
| 2.4 | <p><b>Actividad:</b> Consolidar y remitir la estimación de hitos de control, necesidades de recursos de las comisiones de control a la Gerencia de Diseño y Evaluación Estratégica del SNC.</p> <p><b>Descripción:</b> Los hitos de control, necesidades de recursos de las comisiones de control estimados en la actividad 2.3, son consolidados por la Vicecontraloría de Servicios de Control Gubernamental, para luego ser trasladados a la Gerencia de Diseño y Evaluación Estratégica del SNC para la elaboración del Plan de Acción de Control correspondiente y a la Gerencia de Modernización y Planeamiento para la elaboración del costeo respectivo.</p> | Vicecontraloría de Servicios de Control Gubernamental | 5 días hábiles de recibidos los informes de la actividad 2.3 |
| 2.5 | <p><b>Actividad:</b> Efectuar costeo de necesidades de recursos de las comisiones de control estimados en la actividad 2.3 y estimar los recursos a ser transferidos por los pliegos para el financiamiento de los servicios de control en el marco de la Ley n.º 31358</p> <p><b>Descripción:</b> En base a la información generada en la actividad 2.4, se consolida por pliego el costo de los servicios de control concurrente contenidos en el Plan de Acción de Control de la Ley n.º 31358 y se comunica a la Alta Dirección y sus OUO dependientes.</p>                                                                                                      | Gerencia de Modernización y Planeamiento              | 5 días hábiles de recibido el informe de la actividad 2.4    |
| 2.6 | <p><b>Actividad:</b> Elaborar la propuesta de Plan de Acción de Control de la Ley n.º 31358</p> <p><b>Descripción:</b> Con la información generada en la Actividad 2.3 y consolidada y remitida en la actividad 2.4, se elabora proyecto de Plan de Acción de Control de la Ley n.º 31358.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Gerencia de Diseño y Evaluación Estratégica del SNC   | 5 días hábiles de recibido el informe de la actividad 2.4    |

| N.º | Actividad                                                                                                                                                                                                                                                                          | Responsable            | Plazo de ejecución                                                                                                                                                                            |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2.7 | <p><b>Actividad:</b> Aprobar el Plan de Acción de Control de la Ley n.º 31358</p> <p><b>Descripción:</b> Revisar la propuesta de Plan de Acción de Control de la Ley n.º 31358 y solicitar las modificaciones y precisiones que considere pertinentes previas a su aprobación.</p> | Despacho Contralor del | Último día hábil de enero del año en curso. Para el año 2022 será como máximo al 30 de junio. Los plazos de las actividades 2.1, 2.2, 2.3, 2.4 y 2.6, se adecuan para cumplir con esta fecha. |



Firmado digitalmente por ROBAS SANCHEZ Luis Alonso FAU 20131378972 soft Motivo: Doy Visto Bueno Fecha: 01-02-2022 11:25:33 -05:00



Firmado digitalmente por RAMIREZ TIRADO Humberto Bernardo FAU 20131378972 hard Motivo: Doy V° B° Fecha: 01.02.2022 10:48:32 -05:00



Firmado digitalmente por IGLESIAS LEON Luis Miguel FAU 20131378972 hard Motivo: Doy V° B° Fecha: 01.02.2022 10:19:24 -05:00



Firmado digitalmente por HAWKINS MEDEROS Harry John FAU 20131378972 soft Motivo: Doy Visto Bueno Fecha: 01-02-2022 09:16:14 -05:00



Firmado digitalmente por TORRES TELLO Samuel FAU 20131378972 soft Motivo: Doy V° B° Fecha: 31.01.2022 18:56:15 -05:00



Firmado digitalmente por PORTUGAL LOZANO Luis Manuel FAU 20131378972 soft Motivo: Doy V° B° Fecha: 31.01.2022 18:43:38 -05:00



Firmado digitalmente por GALVAN NUNEZ Renzo FAU 20131378972 soft Motivo: Doy V° B° Fecha: 31.01.2022 18:32:26 -05:00



Firmado digitalmente por MONDRAGON GUZMAN Edison Lorenzo FAU 20131378972 soft Motivo: Doy V° B° Fecha: 31.01.2022 18:24:06 -05:00

## 6.2. SECCIÓN 2: IMPLEMENTACIÓN DE LA LEY

### 6.2.1. Componente n.º 3: Gestión de las transferencias financieras

Este componente tiene como objetivo establecer los pasos necesarios para solicitar las transferencias financieras y culmina con la incorporación de los recursos transferidos al Presupuesto Institucional de la CGR.

Tabla n.º 3  
Actividades del Componente n.º 3

| N.º | Actividad                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Responsable                                                                                                                                                                   | Plazo de ejecución                                        |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|
| 3.1 | <p><b>Actividad:</b> Proyectar oficios a las entidades sujetas a control para solicitar el financiamiento de servicios de control concurrente.</p> <p><b>Descripción:</b> En función a los montos estimados en la actividad 2.7, se proyecta oficios solicitando a los pliegos que realicen transferencias para el financiamiento del control concurrente a las inversiones e iniciativas de contratación de bienes y servicios que no constituyan inversión contenidas en el Plan de Acción de Control de la Ley n.º 31358, otorgando un plazo máximo de 15 días hábiles para hacer efectiva la transferencia, de corresponder.</p> | <ul style="list-style-type: none"> <li>Gerencia de Relaciones Interinstitucionales</li> <li>Subgerencia de Planeamiento, Presupuesto y Programación de Inversiones</li> </ul> | 5 días hábiles de recibido el informe de la actividad 2.5 |

  
Firmado digitalmente por  
ROBAS SANCHEZ Luis Alonso  
FAU 20131378972 soft  
Motivo: Doy Visto Bueno  
Fecha: 01-02-2022 11:25:33 -05:00

  
Firmado digitalmente por RAMIREZ  
TRUCIOS Humberto Bernardo FAU  
20131378972 hard  
Motivo: Doy V° B°  
Fecha: 01.02.2022 10:48:52 -05:00

  
Firmado digitalmente por IGLESIAS  
LEON Luis Miguel FAU  
20131378972 hard  
Motivo: Doy V° B°  
Fecha: 01.02.2022 10:19:42 -05:00

  
Firmado digitalmente por  
HAWKINS MEDEROS Harry John  
FAU 20131378972 soft  
Motivo: Doy Visto Bueno  
Fecha: 01-02-2022 09:16:14 -05:00

  
Firmado digitalmente por TORRES  
TELLO Samuel FAU 20131378972  
soft  
Motivo: Doy V° B°  
Fecha: 31.01.2022 18:56:29 -05:00

  
Firmado digitalmente por  
PORTUGAL LOZANO Luis Manuel  
FAU 20131378972 soft  
Motivo: Doy V° B°  
Fecha: 31.01.2022 18:43:57 -05:00

  
Firmado digitalmente por GALVAN  
NUNEZ Renzo FAU 20131378972  
soft  
Motivo: Doy V° B°  
Fecha: 31.01.2022 18:32:48 -05:00

  
Firmado digitalmente por  
MONDRAGON GUZMAN Edison  
Lorenzo FAU 20131378972 soft  
Motivo: Doy V° B°  
Fecha: 31.01.2022 18:24:20 -05:00

| N.º | Actividad                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Responsable                                                                                                                                       | Plazo de ejecución                                                                                                          |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3.2 | <p><b>Actividad:</b> Comunicar los oficios para transferencias financieras en el marco de la Ley n.º 31358.</p> <p><b>Descripción:</b> Revisar los proyectos de oficios generados en la actividad 3.1 y solicitar las modificaciones y precisiones que considere pertinentes previas a su suscripción. Luego de suscritas, se comunica a los pliegos con copia a la Subgerencia de Planeamiento, Presupuesto y Programación de Inversiones y las OUO de línea que tengan a los pliegos bajo su ámbito de control, disponiendo que se realice el seguimiento de las transferencias financieras solicitadas.</p> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Despacho de Contralor</li> <li>• Secretaría General, o a quienes deleguen.</li> </ul>                    | Culminada la actividad 3.1, de acuerdo con programa de ejecución de obras, planes de contrataciones u otros de cada pliego. |
| 3.3 | <p><b>Actividad:</b> Efectuar el seguimiento a las solicitudes de transferencias financieras en el marco de la Ley n.º 31358.</p> <p><b>Descripción:</b> Con la Oficina de Presupuesto de cada pliego o el que haga sus veces, coordinar y hacer seguimiento a las acciones necesarias para concretar las transferencias financieras a la CGR en el marco de la Ley n.º 31358.</p>                                                                                                                                                                                                                             | Subgerencia de Control, Gerencia Regional de Control u OCI bajo cuyo ámbito se encuentra el pliego presupuestario responsable de la transferencia | 15 días hábiles de comunicado cada oficio de la actividad 3.2                                                               |
| 3.4 | <p><b>Actividad:</b> Incorporar las transferencias financieras al presupuesto institucional de la CGR.</p> <p><b>Descripción:</b> Se realiza las modificaciones presupuestarias necesarias para incorporar las transferencias financieras realizadas por los pliegos en la categoría de gasto corriente del presupuesto institucional de la CGR.</p>                                                                                                                                                                                                                                                           | Subgerencia de Planeamiento, Presupuesto y Programación de Inversiones                                                                            | 5 días hábiles a partir de la aprobación de la transferencia mediante Resolución de Contraloría.                            |

Firmado digitalmente por  
ROBAS SANCHEZ Luis Alonso  
FAU 20131378972 soft  
Motivo: Doy Visto Bueno  
Fecha: 01-02-2022 11:25:33 -05:00

Firmado digitalmente por RAMIREZ  
TRUJILLO Humberto Bernardo FAU  
20131378972 hard  
Motivo: Doy Visto Bueno  
Fecha: 01-02-2022 10:49:09 -05:00

Firmado digitalmente por IGLESIAS  
LEON Luis Miguel FAU  
20131378972 hard  
Motivo: Doy Visto Bueno  
Fecha: 01-02-2022 10:20:02 -05:00

Firmado digitalmente por  
HAWKINS MEDEROS Harry John  
FAU 20131378972 soft  
Motivo: Doy Visto Bueno  
Fecha: 01-02-2022 09:16:14 -05:00

Firmado digitalmente por TORRES  
TELLO Samuel FAU 20131378972  
soft  
Motivo: Doy Visto Bueno  
Fecha: 31-01-2022 18:56:45 -05:00

Firmado digitalmente por  
PORTUGAL LOZANO Luis Manuel  
FAU 20131378972 soft  
Motivo: Doy Visto Bueno  
Fecha: 31-01-2022 18:44:17 -05:00

Firmado digitalmente por GALVAN  
NUNEZ Renzo FAU 20131378972  
soft  
Motivo: Doy Visto Bueno  
Fecha: 31-01-2022 18:33:08 -05:00

Firmado digitalmente por  
MONDRAGON GUZMAN Edison  
Lorenzo FAU 20131378972 soft  
Motivo: Doy Visto Bueno  
Fecha: 31-01-2022 18:24:41 -05:00

| N.º | Actividad                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Responsable                | Plazo de ejecución                           |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------------------------|
| 3.5 | <p><b>Actividad:</b> Elaborar el reporte de incumplimiento de transferencias financieras a la CGR en el marco de la Ley n.º 31358.</p> <p><b>Descripción:</b> Generar reporte de pliegos que no realizaron las transferencias financieras en el plazo solicitado y comunicarlo a la Gerencia de Control Social y Denuncias para que, en el marco de sus funciones, de corresponder, disponga el inicio de los servicios de control posterior en la modalidad respectiva.</p> | Gerencia de Administración | 5 días hábiles de culminada la actividad 3.3 |

#### 6.2.2. Componente n.º 4: Atención de requerimientos de personal y capacitación

Este componente tiene como objetivo gestionar la contratación, capacitación y distribución de los recursos humanos necesarios para ejecutar la meta de servicios de control concurrente y culmina con la inducción del personal en las unidades orgánicas o regiones respectivas, bajo sus diferentes modalidades de contratación.

Tabla n.º 4  
Actividades del Componente n.º 4

| N.º | Actividad                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Responsable                                                                                                                                                                                                  | Plazo de ejecución                                                                                                                                                                                        |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 4.1 | <p><b>Actividad:</b> Formular los requerimientos de personal para el despliegue de control concurrente en el marco de la Ley n.º 31358.</p>                                                                                                                                                                                                                                               | <ul style="list-style-type: none"> <li>Las OUC de la Vicecontraloría de Servicios de Control Gubernamental bajo cuyo ámbito se encuentra la Entidad a la cual se aplicará el control concurrente.</li> </ul> | 10 días hábiles desde la aprobación del Plan de Acción de Control de la Ley n.º 31358 o de haberseles comunicado la transferencia de recursos.                                                            |
| 4.2 | <p><b>Actividad:</b> Efectuar la contratación de personal para el despliegue de control concurrente en el marco de la Ley n.º 31358.</p> <p><b>Descripción:</b> Efectuar la contratación de personal, en función a la información de la actividad 2.3, de acuerdo con la norma aplicable a la materia y en coordinación con la Vicecontraloría de Servicios de Control Gubernamental.</p> | Gerencia de Capital Humano                                                                                                                                                                                   | Se convoca en máximo 5 días hábiles de recibido los requerimientos de la actividad 4.1, sujeto a la confirmación de la disponibilidad presupuestaria y demás aspectos establecidos en la norma aplicable. |

| N.º | Actividad                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Responsable                                                                                                                                 | Plazo de ejecución                                                |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
| 4.3 | <p><b>Actividad:</b> Efectuar la inducción del personal contratado para el despliegue de control concurrente en el marco de la Ley n.º 31358 y entrega de equipos y materiales.</p> <p><b>Descripción:</b> Realizar la inducción general al personal vinculado laboralmente a la CGR en la actividad 4.2 e identificar las necesidades de capacitación para el correcto ejercicio de sus funciones, asimismo, hacer entrega de los equipos y materiales adquiridos.</p> | Gerencia de Capital Humano                                                                                                                  | 5 días hábiles de culminada la actividad 4.2                      |
| 4.4 | <p><b>Actividad:</b> Capacitar al personal contratado para el despliegue de control concurrente en el marco de la Ley n.º 31358.</p> <p><b>Descripción:</b> De acuerdo con las necesidades de capacitación identificadas en la actividad 4.3, se realizan con la modalidad y contenido que correspondan.</p>                                                                                                                                                            | Escuela Nacional de Control                                                                                                                 | 20 días hábiles posteriores a la culminación de la actividad 4.3  |
| 4.5 | <p><b>Actividad:</b> Efectuar la inducción específica para personal contratado para el despliegue de control concurrente de Ley n.º 31358.</p> <p><b>Descripción:</b> El personal incorporado recibe inducción respecto a las funciones específicas que realizará en sus respectivas unidades orgánicas u OCI.</p>                                                                                                                                                      | OUO de línea bajo cuyo ámbito se encuentra la Entidad a la cual se aplicará el control concurrente                                          | 5 días hábiles posteriores a la culminación de la actividad 4.4   |
| 4.6 | <p><b>Actividad:</b> Efectuar el traslado o rotación de personal contratado para el despliegue de control concurrente en el marco de la Ley n.º 31358.</p> <p><b>Descripción:</b> De acuerdo con las necesidades del servicio, se solicita el traslado o rotación del personal contratado para el despliegue de control concurrente en el marco de la Ley n.º 31358 para garantizar el cumplimiento de las metas institucionales.</p>                                   | <ul style="list-style-type: none"> <li>Gerencia de Capital Humano</li> <li>Vicecontraloría de Servicios de Control Gubernamental</li> </ul> | 5 días hábiles posteriores a la solicitud de traslado o rotación. |



Firmado digitalmente por  
ROBAS SANCHEZ Luis Alonso  
FAU 20131378972 soft  
Motivo: Doy Visto Bueno  
Fecha: 01-02-2022 11:25:33 -05:00



Firmado digitalmente por RAMIREZ  
TRUCIOS Humberto Bernardo FAU  
20131378972 hard  
Motivo: Doy V° B°  
Fecha: 01.02.2022 10:49:24 -05:00



Firmado digitalmente por IGLESIAS  
LEON Luis Miguel FAU  
20131378972 hard  
Motivo: Doy V° B°  
Fecha: 01.02.2022 10:20:31 -05:00



Firmado digitalmente por  
HAWKINS MEDEROS Harry John  
FAU 20131378972 soft  
Motivo: Doy Visto Bueno  
Fecha: 01-02-2022 09:16:14 -05:00



Firmado digitalmente por TORRES  
TELLO Samuel FAU 20131378972  
soft  
Motivo: Doy V° B°  
Fecha: 31.01.2022 18:57:04 -05:00



Firmado digitalmente por  
PORTUGAL LOZANO Luis Manuel  
FAU 20131378972 soft  
Motivo: Doy V° B°  
Fecha: 31.01.2022 18:44:35 -05:00



Firmado digitalmente por GALVAN  
NUÑEZ Renzo FAU 20131378972  
soft  
Motivo: Doy V° B°  
Fecha: 31.01.2022 18:33:26 -05:00



Firmado digitalmente por  
MONDRAGON GUZMAN Edison  
Lorenzo FAU 20131378972 soft  
Motivo: Doy V° B°  
Fecha: 31.01.2022 18:25:03 -05:00

### 6.2.3. Componente n.º 5: Atención de requerimientos de insumos y abastecimiento

Este componente tiene como finalidad asegurar la dotación de equipamiento, bienes, servicios y otros insumos necesarios para la ejecución de los servicios de control concurrente y culmina con la asignación de dichos insumos al personal que realizará el control concurrente, debidamente incorporado en el OCI, Subgerencia de Control o Gerencia Regional de Control u otro OUO, de corresponder.

Tabla n.º 5  
Actividades del Componente n.º 5

| N.º | Actividad                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Responsable                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Plazo de ejecución                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 5.1 | <p><b>Actividad:</b> Formular los requerimientos de bienes y servicios para el despliegue de control concurrente en el marco de la Ley n.º 31358.</p> <p><b>Descripción:</b> Se formula los requerimientos en función a la actividad 2.4. Los activos estratégicos pueden incluir un PI o IOARR. Las funciones de UOR corresponderá las OUO de línea y las funciones de UOT corresponderá a la Subgerencia de Abastecimiento en materia de infraestructura, la Oficina de Seguridad y Defensa Nacional en materia de seguridad o la Gerencia de Tecnologías de la Información en materia de equipamiento informático y software estandarizado.</p> | <ul style="list-style-type: none"> <li>Las OUO de la Vicecontraloría de Servicios de Control Gubernamental bajo cuyo ámbito se encuentra la Entidad a la cual se aplicará el control concurrente.</li> <li>Gerencia de Abastecimiento</li> <li>Gerencia de Tecnologías de la información</li> <li>Oficina de Seguridad y Defensa Nacional</li> </ul> | 10 días hábiles de aprobado el Plan de Acción de Control de la Ley n.º 31358 o de haberseles comunicado la transferencia de recursos.                                                                                                                                               |
| 5.2 | <p><b>Actividad:</b> Realizar los procesos de contratación de servicios para el despliegue de control concurrente en el marco de la Ley n.º 31358.</p> <p><b>Descripción:</b> En función a los requerimientos realizados en la actividad 5.1 se adquieren los servicios en los plazos y procedimientos establecidos en la norma aplicable a la materia.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Subgerencia de Abastecimiento                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | En contrataciones por montos iguales o inferiores a 8 UIT, 10 días hábiles posteriores a la validación por parte de la Subgerencia de Abastecimiento de los requerimientos de la actividad 5.1. En contrataciones por montos superiores a 8 UIT, el plazo será según norma vigente. |



Firmado digitalmente por ROBAS SANCHEZ Luis Alonso FAU 20131378972 soft Motivo: Doy Visto Bueno Fecha: 01-02-2022 11:26:33 -05:00



Firmado digitalmente por RAMIREZ TRUCIOS Humberto Bernardo FAU 20131378972 hard Motivo: Doy V° B° Fecha: 01.02.2022 10:49:35 -05:00



Firmado digitalmente por IGLESIAS LEON Luis Miguel FAU 20131378972 hard Motivo: Doy V° B° Fecha: 01.02.2022 10:20:50 -05:00



Firmado digitalmente por HAWKINS MEDEROS Harry John FAU 20131378972 soft Motivo: Doy Visto Bueno Fecha: 01-02-2022 09:16:14 -05:00



Firmado digitalmente por TORRES TELLO Samuel FAU 20131378972 soft Motivo: Doy V° B° Fecha: 31.01.2022 18:57:27 -05:00



Firmado digitalmente por PORTUGAL LOZANO Luis Manuel FAU 20131378972 soft Motivo: Doy V° B° Fecha: 31.01.2022 18:44:54 -05:00



Firmado digitalmente por GALVAN NÚÑEZ Renzo FAU 20131378972 soft Motivo: Doy V° B° Fecha: 31.01.2022 18:36:03 -05:00



Firmado digitalmente por MONDRAGON GUZMAN Edison Lorenzo FAU 20131378972 soft Motivo: Doy V° B° Fecha: 31.01.2022 18:25:18 -05:00

  
Firmado digitalmente por  
ROBAS SANCHEZ Luis Alonso  
FAU 20131378972 soft  
Motivo: Doy Visto Bueno  
Fecha: 01-02-2022 11:25:33 -05:00

  
Firmado digitalmente por RAMIREZ  
TRUCIOS Humberto Bernardo FAU  
20131378972 hard  
Motivo: Doy V° B°  
Fecha: 01.02.2022 10:49:50 -05:00

  
Firmado digitalmente por IGLESIAS  
LEON Luis Miguel FAU  
20131378972 hard  
Motivo: Doy V° B°  
Fecha: 01.02.2022 10:21:11 -05:00

  
Firmado digitalmente por  
HAWKINS MEDEROS Harry John  
FAU 20131378972 soft  
Motivo: Doy Visto Bueno  
Fecha: 01-02-2022 09:16:14 -05:00

  
Firmado digitalmente por TORRES  
TELLO Samuel FAU 20131378972  
soft  
Motivo: Doy V° B°  
Fecha: 31.01.2022 18:57:48 -05:00

  
Firmado digitalmente por  
PORTUGAL LOZANO Luis Manuel  
FAU 20131378972 soft  
Motivo: Doy V° B°  
Fecha: 31.01.2022 18:45:20 -05:00

  
Firmado digitalmente por GALVAN  
NUÑEZ Renzo FAU 20131378972  
soft  
Motivo: Doy V° B°  
Fecha: 31.01.2022 18:36:28 -05:00

  
Firmado digitalmente por  
MONDRAGON GUZMAN Edison  
Lorenzo FAU 20131378972 soft  
Motivo: Doy V° B°  
Fecha: 31.01.2022 18:25:33 -05:00

| N.º | Actividad                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Responsable                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Plazo de ejecución                                                                                                                                                                                    |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 5.3 | <p><b>Actividad:</b> Efectuar los procedimientos de adquisición de bienes para para el despliegue de control concurrente en el marco de la Ley n.º 31358.</p> <p><b>Descripción:</b> En función a los requerimientos realizados en la actividad 5.1 por las OUO de línea, y consolidado por la OUO de la cual dependen, quien se constituye como área usuaria, se adquieren los bienes en los plazos y procedimientos establecidos en la norma aplicable a la materia.</p> | <p>Responsable:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Subgerencia de Abastecimiento</li> </ul> <p>Participan:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Gerencia de Tecnologías de la Información</li> <li>Los OUO de la Vicecontraloría de Servicios de Control Gubernamental</li> </ul> | Plazo según normatividad vigente, que se cuenta a partir de la validación en materia de contrataciones por parte de la Subgerencia de Abastecimiento del requerimiento efectuado en la actividad 5.1. |
| 5.4 | <p><b>Actividad:</b> Efectuar la asignación de viáticos, pasajes, movilidad u otros para el despliegue de control concurrente en el marco de la Ley n.º 31358.</p> <p><b>Descripción:</b> Realizar los requerimientos de viáticos, pasajes, movilidad local u otros que correspondan y gestionar su asignación.</p>                                                                                                                                                        | <ul style="list-style-type: none"> <li>Gerencia Regional de Control u OCI bajo cuyo ámbito se encuentra el pliego presupuestario responsable del control concurrente</li> <li>Unidad de Contabilidad</li> <li>Unidad de Tesorería</li> </ul>                                                    | En los plazos establecidos en los procedimientos internos de la CGR                                                                                                                                   |
| 5.5 | <p><b>Actividad:</b> Efectuar la distribución de bienes para para el despliegue de control concurrente en el marco de la Ley n.º 31358.</p> <p><b>Descripción:</b> Entregar los bienes adquiridos en la actividad 5.3 en los OCI, OUO de línea en los que se encuentren instalados, para la ejecución del servicio de control concurrente.</p>                                                                                                                             | <ul style="list-style-type: none"> <li>Subgerencia de Bienestar y Relaciones Laborales</li> <li>Subgerencia de Abastecimiento</li> <li>Gerencia Regional de Control</li> </ul>                                                                                                                  | 10 días hábiles de culminada la actividad 5.3 y posteriores al registro correspondiente que realice el Almacén luego de comunicada la conformidad del área usuaria.                                   |
| 5.6 | <p><b>Actividad:</b> Identificar las necesidades de mejora a fin de incorporarlo en un IOARR</p> <p><b>Descripción:</b> Identificar, en coordinación con las OUO de línea, las necesidades de mejora de la capacidad instalada y formular IOARR, de corresponder.</p>                                                                                                                                                                                                      | <ul style="list-style-type: none"> <li>Gerencia de Administración</li> <li>Subgerencia de Formulación de Inversiones</li> </ul>                                                                                                                                                                 | Setiembre 2022                                                                                                                                                                                        |

#### 6.2.4. Componente n.º 6: Sensibilización del proceso de implementación y comunicación de resultados

Este componente tiene como finalidad desarrollar una campaña comunicacional de sensibilización sobre los beneficios del control concurrente, dirigida a servidores públicos, empresas privadas que contratan con el Estado y la ciudadanía.

Tabla n.º 6  
Actividades del componente n.º 6

| N.º | Actividad                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Responsable                                                                            | Plazo de ejecución                                                                                                                                       |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 6.1 | <p><b>Actividad:</b> Elaborar proyecto del Plan de Comunicación para el despliegue de control concurrente en el marco de la Ley n.º 31358.</p> <p><b>Descripción:</b> Definir los objetivos, mensajes y estrategias de comunicación para distintos públicos (servidores y funcionarios públicos, proveedores, ciudadanos, etc.) sobre la importancia, avance y cumplimiento del despliegue de control concurrente en el marco de la Ley n.º 31358.</p> | <ul style="list-style-type: none"> <li>Gerencia de Comunicación Corporativa</li> </ul> | 20 días hábiles de aprobado el Plan de Acción de Control de la Ley n.º 31358                                                                             |
| 6.2 | <p><b>Actividad:</b> Aprobar el Plan de Comunicación para el despliegue de control concurrente en el marco de la Ley n.º 31358.</p> <p><b>Descripción:</b> Revisar el proyecto de Plan de Comunicación para el despliegue de control concurrente en el marco de la Ley n.º 31358 y solicitar las modificaciones y precisiones que considere pertinentes previas a su aprobación.</p>                                                                   | Secretaría General                                                                     | 5 días hábiles de recibido el proyecto de Plan de Comunicación para el despliegue de control concurrente en el marco de la Ley n.º 31358 para aprobación |
| 6.3 | <p><b>Actividad:</b> Efectuar el diseño de elementos y materiales del Plan de Comunicación.</p> <p><b>Descripción:</b> Elaborar los materiales requeridos y en el caso de elementos y materiales que requieran la contratación de bienes y servicios, formular los requerimientos de bienes y servicios, según corresponda.</p>                                                                                                                        | <ul style="list-style-type: none"> <li>Gerencia de Comunicación Corporativa</li> </ul> | 10 días hábiles de aprobado el Plan de Comunicación para el despliegue de control concurrente en el marco de la Ley n.º 31358                            |



Firmado digitalmente por  
ROBAS SANCHEZ Luis Alonso  
FAU 20131378972 soft  
Motivo: Doy Visto Bueno  
Fecha: 01-02-2022 11:25:33 -05:00



Firmado digitalmente por RAMIREZ  
T... S Humberto Bernardo FAU  
20131378972 hard  
Motivo: Doy V° B°  
Fecha: 01.02.2022 10:50:08 -05:00



Firmado digitalmente por IGLESIAS  
LEON Luis Miguel FAU  
20131378972 hard  
Motivo: Doy V° B°  
Fecha: 01.02.2022 10:21:32 -05:00



Firmado digitalmente por  
HAWKINS MEDEROS Harry John  
FAU 20131378972 soft  
Motivo: Doy Visto Bueno  
Fecha: 01-02-2022 09:16:14 -05:00



Firmado digitalmente por TORRES  
TELLO Samuel FAU 20131378972  
soft  
Motivo: Doy V° B°  
Fecha: 31.01.2022 18:58:06 -05:00



Firmado digitalmente por  
PORTUGAL LOZANO Luis Manuel  
FAU 20131378972 soft  
Motivo: Doy V° B°  
Fecha: 31.01.2022 18:45:48 -05:00



Firmado digitalmente por GALVAN  
NÚÑEZ Renzo FAU 20131378972  
soft  
Motivo: Doy V° B°  
Fecha: 31.01.2022 18:36:51 -05:00



Firmado digitalmente por  
MONDRAGON GUZMAN Edison  
Lorenzo FAU 20131378972 soft  
Motivo: Doy V° B°  
Fecha: 31.01.2022 18:25:50 -05:00

Firmado digitalmente por  
ROBAS SANCHEZ Luis Alonso  
FAU 20131378972 soft  
Motivo: Doy Visto Bueno  
Fecha: 01-02-2022 11:25:33 -05:00

Firmado digitalmente por RAMIREZ  
TRUCIOS Humberto Bernardo FAU  
20131378972 hard  
Motivo: Doy V° B°  
Fecha: 01-02-2022 10:50:32 -05:00

Firmado digitalmente por IGLESIAS  
LEON Luis Miguel FAU  
20131378972 hard  
Motivo: Doy V° B°  
Fecha: 01-02-2022 10:21:54 -05:00

Firmado digitalmente por  
HAWKINS MEDEROS Harry John  
FAU 20131378972 soft  
Motivo: Doy Visto Bueno  
Fecha: 01-02-2022 09:16:14 -05:00

Firmado digitalmente por TORRES  
TELLO Samuel FAU 20131378972  
soft  
Motivo: Doy V° B°  
Fecha: 31-01-2022 18:58:22 -05:00

Firmado digitalmente por  
PORTUGAL LOZANO Luis Manuel  
FAU 20131378972 soft  
Motivo: Doy V° B°  
Fecha: 31-01-2022 18:46:04 -05:00

Firmado digitalmente por GALVAN  
NÚÑEZ Renzo FAU 20131378972  
soft  
Motivo: Doy V° B°  
Fecha: 31-01-2022 18:37:14 -05:00

Firmado digitalmente por  
MONDRAGON GUZMAN Edison  
Lorenzo FAU 20131378972 soft  
Motivo: Doy V° B°  
Fecha: 31-01-2022 18:26:08 -05:00

| N.º | Actividad                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Responsable                            | Plazo de ejecución                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 6.4 | <p><b>Actividad:</b> Efectuar la adquisición de bienes y servicios para ejecución del Plan de Comunicación para el despliegue de control concurrente en el marco de la Ley n.º 31358.</p> <p><b>Descripción:</b> La adquisición de los bienes y servicios requeridos en la actividad 6.3, se realizan de acuerdo a los procedimientos establecidos en la norma aplicable a la materia.</p> | Subgerencia de Abastecimiento          | <p>En contrataciones por montos iguales o inferiores a 8 UIT, 10 días hábiles posteriores a la validación por parte de la Subgerencia de Abastecimiento de los requerimientos efectuados (el plazo puede ampliarse por causa justificada en la indagación de mercado).</p> <p>En contrataciones por montos superiores a 8 UIT, el plazo será según normatividad vigente.</p> |
| 6.5 | <p><b>Actividad:</b> Ejecutar el Plan de Comunicación para el despliegue de control concurrente en el marco de la Ley n.º 31358.</p> <p><b>Descripción:</b> Ejecutar el Plan de Comunicación para el despliegue de control concurrente en el marco de la Ley n.º 31358.</p>                                                                                                                | • Gerencia de Comunicación Corporativa | 90 días hábiles de culminada la actividad 6.4                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |

#### 6.2.5. Componente n.º 7: Seguimiento y evaluación del Plan

Desarrollar las actividades orientadas a la mejora continua, evaluación y control de la gestión necesarios para la implementación del presente plan.

Este componente tiene como finalidad desarrollar las actividades orientadas a la adecuación normativa y control de la gestión necesarios para la ejecución del Plan de Implementación de la Ley n.º 31358.

**Tabla n.º 7**  
**Actividades del componente n.º 7**

| N.º | Actividad                                                                                                                                                                                                                                                  | Responsable                                                                 | Plazo de ejecución                  |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|
| 7.1 | <p><b>Actividad:</b> Diseñar herramientas para optimizar el control concurrente.</p> <p><b>Descripción:</b> Diseño o actualización de las herramientas que se identifiquen para una mejor ejecución del Plan de Acción de Control de la Ley n.º 31358.</p> | Gerencia de Diseño y Evaluación Estratégica del Sistema Nacional de Control | 90 días hábiles de aprobado el Plan |

| N.º | Actividad                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Responsable                                                                 | Plazo de ejecución                                  |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| 7.2 | <p><b>Actividad:</b> Coordinar la adecuación de las normas de presupuesto, inversión, contrataciones y otras que correspondan.</p> <p><b>Descripción:</b> La coordinación se realiza con el Ministerio de Economía y Finanzas, como ente rector de los sistemas administrativos, para la adecuación de las normas que sean necesarias para la implementación de la expansión del control concurrente en el marco de la Ley n.º 31358.</p> | Gerencia de Diseño y Evaluación Estratégica del Sistema Nacional de Control | 90 días hábiles de aprobado el Plan                 |
| 7.3 | <p><b>Actividad:</b> Reportar el seguimiento a la ejecución del Plan de Acción de Control de la Ley n.º 31358.</p> <p><b>Descripción:</b> Los reportes se deben realizar con una frecuencia trimestral y describir el avance en la ejecución del Plan de Acción de Control de la Ley n.º 31358.</p>                                                                                                                                       | Subgerencia de Seguimiento y Evaluación del Sistema Nacional de Control     | 5 primeros días hábiles al cierre de cada trimestre |
| 7.4 | <p><b>Actividad:</b> Elaborar informes de evaluación del Plan de Acción de Control de la Ley n.º 31358.</p> <p><b>Descripción:</b> Los informes se deben realizar con una frecuencia semestral y evaluar el cumplimiento de metas y objetivos del Plan de Acción de Control de la Ley n.º 31358.</p>                                                                                                                                      | Subgerencia de Seguimiento y Evaluación del Sistema Nacional de Control     | 5 primeros días hábiles al cierre de cada semestre  |
| 7.5 | <p><b>Actividad:</b> Elaborar los informes de seguimiento a la ejecución física y financiera de las inversiones en el marco de la Ley n.º 31358.</p> <p><b>Descripción:</b> El seguimiento debe identificar y estimar el impacto del control concurrente realizado en el marco de la Ley n.º 31358.</p>                                                                                                                                   | Subgerencia de Seguimiento y Evaluación del Sistema Nacional de Control     | 5 primeros días hábiles al cierre de bimestre       |



Firmado digitalmente por  
ROBAS SANCHEZ Luis Alonso  
FAU 20131378972 soft  
Motivo: Doy Visto Bueno  
Fecha: 01-02-2022 11:25:33 -05:00



Firmado digitalmente por RAMIREZ  
OS Humberto Bernardo FAU  
20131378972 hard  
Motivo: Doy V° B°  
Fecha: 01.02.2022 10:50:44 -05:00



Firmado digitalmente por IGLESIAS  
LEON Luis Miguel FAU  
20131378972 hard  
Motivo: Doy V° B°  
Fecha: 01.02.2022 10:22:06 -05:00



Firmado digitalmente por  
HAWKINS MEDEROS Harry John  
FAU 20131378972 soft  
Motivo: Doy Visto Bueno  
Fecha: 01-02-2022 09:16:14 -05:00



Firmado digitalmente por TORRES  
TELLO Samuel FAU 20131378972  
soft  
Motivo: Doy V° B°  
Fecha: 31.01.2022 18:58:37 -05:00



Firmado digitalmente por  
PORTUGAL LOZANO Luis Manuel  
FAU 20131378972 soft  
Motivo: Doy V° B°  
Fecha: 31.01.2022 18:46:18 -05:00



Firmado digitalmente por GALVAN  
NUÑEZ Renzo FAU 20131378972  
soft  
Motivo: Doy V° B°  
Fecha: 31.01.2022 18:37:33 -05:00



Firmado digitalmente por  
MONDRAGON GUZMAN Edison  
Lorenzo FAU 20131378972 soft  
Motivo: Doy V° B°  
Fecha: 31.01.2022 18:26:25 -05:00

